

RK.II.1.7062-107/10

Protokół
z kontroli przeprowadzonej

w Mieleńskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w dniach 28-29.12.2010 r.

Dokonano pod względem merytorycznym kontroli prawidłowości wydatkowania dotacji przyznanych z budżetu gminy na zakupy inwestycyjne (dotacja celowa) – 359.972,- zł.

Kontrolę z ramienia Urzędu Gminy przeprowadził:

1. Henryk Bieńkowski – Sekretarz Gminy;
2. Robert Pyć – gł. specjalista d/s komunalnych i ochrony środowiska

Miejsce przeprowadzonej kontroli: MOSiR w Mielnie

Osobą upoważnioną do udostępniania dokumentów i informacji w celu przeprowadzenia kontroli w w/w zakresie i obecną w czasie jej trwania była:

Pani Lidia Szmyd – główny księgowy

Zakresem kontroli objęto następujące zadania:

1. zapłata za śmieciarkę „Skania” zakupioną w 2007 r. (tab. 1),
2. zapłata za ciągnik zakupiony w 2007 r. (tab. 2),
3. zakup zamiatarki – leasing (tab. 3),
4. zakup śmieciarki – leasing (tab. 4).

Tabela 1.

L.p.	Nr faktury, z dnia	Kwota netto	Sprzedawca	Data zapłaty
1.	46/N08075/L/0110 z 06.01.2010 r.	1797,18	PEKAO LEASING	13.01.2010 r.
2.	46/N08267/L/0210 z 02.02.2010 r.	1797,18	PEKAO LEASING	09.02.2010 r.
3.	46/N08353/L/0310 z 02.03.2010 r.	1797,18	PEKAO LEASING	15.03.2010 r.
4.	46/N08542/L/0410 z 02.04.2010 r.	1797,18	PEKAO LEASING	13.04.2010 r.
5.	46/N08829/L/0510 z 05.05.2010 r.	1797,18	PEKAO LEASING	11.05.2010 r.
6.	46/N09011/L/0610 z 02.06.2010 r.	1797,18	PEKAO LEASING	14.06.2010 r.
7.	46/N09349/L/0710 z 05.07.2010 r.	1797,18	PEKAO LEASING	13.07.2010 r.
8.	46/N09568/L/0810 z 04.08.2010 r.	1797,18	PEKAO LEASING	11.08.2010 r.
9.	1009/N0181/SP/G z 20.09.2010 r.	81431,64	PEKAO LEASING	08.09.2010 r.
		95809,08		

Tabela 2.

L.p.	Nr faktury, z dnia	Kwota netto	Sprzedawca	Data zapłaty
1.	46/N08074/L/0110 z 6.01.2010 r.	230,84	PEKAO LEASING	13.01.2010 r.
2.	46/N08266/L/0210 z 8.02.2010 r.	230,84	PEKAO LEASING	09.02.2010 r.
3.	46/N08352/L/0310 z 02.03.2010 r.	230,84	PEKAO LEASING	15.03.2010 r.
4.	46/N08541/L/0410 z 02.04.2010 r.	230,84	PEKAO LEASING	13.04.2010 r.
5.	46/N08828/L/0510 z 05.05.2010 r.	230,84	PEKAO LEASING	11.05.2010 r.
6.	46/N09010/L/0610 z 02.06.2010 r.	230,84	PEKAO LEASING	14.06.2010 r.
7.	46/N09348/L/0710 z 06.07.2010 r.	230,84	PEKAO LEASING	13.07.2010 r.
8.	1008/N0123/SP/G z 09.08.2010 r.	33700	PEKAO LEASING	04.08.2010 r.
		35315,88		

Tabela 3.

L.p.	Nr faktury, z dnia	Kwota netto	Sprzedawca	Data zapłaty
1.	58144690 z 31.03.2010 r.	19250	Euro.Fundusz.Leasin.	23.03.2010 r.
2.	58144990 z 31.03.2010 r.	19250	Euro.Fundusz.Leasin.	23.03.2010 r.
3.	38558615 z 05.04.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	23.04.2010 r.
4.	38668571 z 04.05.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	25.05.2010 r.
5.	38780332 z 04.06.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	14.06.2010 r.
6.	38892923 z 05.07.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	15.07.2010 r.
7.	38999334 z 04.08.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	11.08.2010 r.
8.	39109994 z 04.09.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	20.09.2010 r.
9.	39219173 z 04.10.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	15.10.2010 r.
10.	39326853 z 04.11.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	12.11.2010 r.
11.	39435641 z 04.12.2010 r.	6833,33	Euro.Fundusz.Leasin.	13.12.2010 r.
		99999,97		

Tabela 4.

L.p.	Nr faktury, z dnia	Kwota netto	Sprzedawca	Data zapłaty
1.	58144691 z 31.03.2010 r.	27500	Euro.Fundusz.Leasin.	23.03.2010 r.
2.	58149808 z 30.04.2010 r.	27500	Euro.Fundusz.Leasin.	23.03.2010 r.
3.	38691823 z 10.05.2010 r.	5625	Euro.Fundusz.Leasin.	31.05.2010 r.
4.	38804656 z 08.06.2010 r.	5625	Euro.Fundusz.Leasin.	22.06.2010 r.
5.	38911141 z 09.07.2010 r.	5730,98	Euro.Fundusz.Leasin.	19.07.2010 r.

6.	39018428 z 09.08.2010 r.	5625	Euro.Fundusz.Leasin.	19.08.2010 r.
7.	39033668 z 09.09.2010 r.	5625	Euro.Fundusz.Leasin.	20.09.2010 r.
8.	39240697 z 09.10.2010 r.	5519,05	Euro.Fundusz.Leasin.	29.10.2010 r.
9.	39350082 z 09.11.2010 r.	5625	Euro.Fundusz.Leasin.	30.11.2010 r.
10.	39456632 z 09.12.2010 r.	5625	Euro.Fundusz.Leasin.	30.12.2010 r.
		100.000,03		

Suma wydatków (tabela 1-4) na zakupy inwestycyjne dla MOSiR wynosi 331.124,96 zł. Pismem z dnia 28.12.2010 r. znak: L.dz. 1913/2010 Dyrektor MOSiRu poinformował Wójta Gminy iż nie wykorzystane środki dotacji celowej w kwocie 28.847,04 zł zwróci do budżetu gminy. Zwrot dotacji na konto Urzędu Gminy wykonano w dniu 31.12.2010 r.

W wyniku kontroli stwierdzono, iż w ^{sześciu} ~~siedmiu~~ przypadkach dokonano przedterminowe zapłaty przed wystawieniem faktury.

Uwagi i wnioski kontrolowanej jednostki.

TABELA 1 PZ 3 - WPŁATA ZGODNIE Z PISMEM Z DNIA 12.01.2010 PERAO LEASING SP Z OO. WPŁATĘ NALEŻAŁO DOKONAĆ DO DNIA 10.08.2010, A FAKTURA SPRZEDAŻY ZOSTAŁA WYSTAWIONA DOPERO PO ZAPŁACIE WSZYSTKICH KWOT MNIMAJĄCYCH Z UMOWY LEASINGU, Z OWI ORAZ KWOTY MKUPU.

TABELA 2 PZ 8 - WPŁATĘ DOKONANO ZGODNIE Z PISMEM PERAO LEASING Z DNIA 18.06.2010. PRZY MKUPIE PRZEDMIOTU LEASINGU NA WARUNKACH OKREŚLONYCH W UMOWIE LEASINGU WPŁATĘ NALEŻAŁO DOKONAĆ DO DNIA 10.08.2010, FAKTURA SPRZEDAŻY ZOSTAŁA WYSTAWIONA DOPERO PO ZAPŁACIE WSZYSTKICH NALEŻNYCH KWOT MNIMAJĄCYCH Z UMOWY LEASINGU I Z OWI ORAZ KWOTY MKUPU.

TABELA 3 I 4 - PZ 1 I 2 WPŁATĘ DOKONANO Na tym kontrolę zakończono. DŁUGOŚĆ WYSOKOŚĆ. FIRMA LEASINGOWA ROZBIŁA NA 4 WPŁATY I WYSTAWIŁA 4 FAKTURY SPRZEDAŻY.

Podpisy kontrolowanej jednostki:

MIĘDZYNARODOWY OŚRODEK
SPORTU I REKREACJI
ul. Sportowa 1, 17-030 Łęka
t. 030 111 94 3189-720, 3189-362
FAX 030 111 94 3189-362
NIP 640-050-54-41

DYREKTOR

mgr Aliona Prusinowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Lidia Szmyd

Podpis osób kontrolujących z ramienia
Urzędu Gminy:

SEKRETARZ GMINY

Henryk Bieńkowski

KIEROWNIK
Szekcji Spraw Komunalnych i Ochrony Środowiska

Robert Pyć
GŁÓWNY SPECJALISTA
Komunalnych i Ochrony Środowiska

Zweryfikowano na zgodność
z ustawą o ochronie
danych osobowych
12.02.2011 data
..... podpis

Dokument nie zawiera treści,
nieuprawnione ujawnienie mogło
spowodować szkodę interesu państwa,
interesu publicznego lub prawnie chronionego
interesu obywateli lub jednostki organizacyjnej.